

ATTO DELIBERATIVO N.ro 28 DEL del 18/01/2024

STRUTTURA PROPONENTE UOC ECONOMIA E FINANZE

OGGETTO Bilancio Economico Preventivo anno 2023 Presa d'atto del concordamento e assestamento di cui alla DGR 991 del 29 dicembre 2023

PROVVEDIMENTO DI ESEGUIBILITA'

Ordinaria

Immediata **MOTIVAZIONE:**

ESTENSORE Brusca Vincenzo

DATI CONTABILI

Il Dirigente addetto al controllo del budget, con la sottoscrizione del presente atto, attesta che lo stesso non comporta scostamenti sfavorevoli rispetto al budget economico

C.I.G.: #

C.U.P.: #

IMPORTO: 0 €

SUB-AUTORIZZAZIONE: NESSUNA

CONTO ECONOMICO/I N.:

CONTO ECONOMICO: IL PRESENTE ATTO NON COMPORTA COSTI

Il Funzionario Responsabile

Vincenzo Brusca

Data: 08/01/2024 FIRMATO

PARERE DEL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Eleonora Di Giulio

Favorevole

Non Favorevole

PARERE DEL DIRETTORE SANITARIO

Luca Casertano

Favorevole

Non Favorevole

MOTIVAZIONE

PARERE FAVOREVOLE

Data: 08/01/2024 FIRMATO

MOTIVAZIONE

PARERE FAVOREVOLE

Data: 15/01/2024 FIRMATO

Il Dirigente con la sottoscrizione del presente atto, a seguito dell'istruttoria effettuata attesta che l'atto è legittimo nella forma e nella sostanza ed è utile per il servizio pubblico

RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO Brusca Vincenzo

IL DIRIGENTE UOC ECONOMIA E FINANZE - [Vincenzo Brusca]

IL DIRIGENTE di UOC ECONOMIA E FINANZE

VISTI:

- il Decreto Legislativo 30 dicembre 1992 recante “Riordino della disciplina in materia sanitaria, a norma dell'articolo 1 della legge 23 ottobre 1992, n. 421” e ss.mm.ii.;
- la Legge Regionale n. 18/94 e s. m. i in materia di organizzazione e funzionamento del Servizio Sanitario regionale delle Aziende sanitarie e ospedaliere;
- la deliberazione n. 372 del 24/05/2022 avente ad oggetto: “ Presa d’atto della Determinazione 28 aprile 2022, n. G 05101 del Direttore della Direzione Regionale Salute e Integrazione Socio Sanitaria inerente l’Approvazione dell’Atto dell’Azienda Sanitaria Locale di Frosinone, recante “Approvazione delle modifiche parziali dell’Atto dell’Azienda Sanitaria Locale di Frosinone (DCA n. U 00354/2017 e Determinazione 7 ottobre 2020 n. G 11595), pubblicato sul Bollettino Ufficiale della Regione Lazio n. 41 in data 11 maggio 2022;
- la deliberazione n. 430 del 08/06/2022 con la quale la Dott.ssa Eleonora Di Giulio è stata nominata Direttore Amministrativo della ASL di Frosinone a far data dal 07/06/2022;
- la deliberazione n. 527 del 30/06/2022 con la quale il Dott. Luca Casertano è stato nominato Direttore Sanitario della ASL di Frosinone a far data dal 01/08/2022;
- la D.G.R Regione Lazio n. 443 del 03 agosto 2023 recante “Commissariamento dell’Azienda Sanitaria Locale di Frosinone Art. 8, comma 7 bis, legge regionale 1n. 18/94 s.m.i.)”;
- il Decreto Presidente Regione Lazio n.T00213 del 13 ottobre 2023 avente ad oggetto:” Nomina del Commissario Straordinario dell’Azienda Sanitaria Locale di Frosinone (Art.8, comma 7 bis, della legge regionale 16 giugno 1994, n. 18 e s.m.i.) ”, con il quale è stata disposta la nomina , della Dr.ssa Sabrina Pulvirenti a Commissario Straordinario dell’Azienda Sanitaria Locale di Frosinone a decorrere dalla data del 01 novembre 2023 e fino alla nomina del nuovo Direttore Generale, secondo la procedura prevista dall’art. 2 del D.lgs.171/2016 e smi,;
- la Deliberazione n. 840 del 02/11/2023 con la quale è stato deliberato la presa d’atto del citato Decreto Regionale n. T 00213 del 13/10/2023 di Nomina del Commissario Straordinario e il suo insediamento;

VISTI:

- Il Regolamento (UE) 2016/679 del Parlamento Europeo e del Consiglio, del 27.04.2016;
- il D.lgs. n.101 del 10/8/2022;
- il DPR N. 184/2006;
- relativi alla tutela della Privacy e al Trattamento dei dati sensibili;
- il D.lgs. n. 33/2013;
- la Legge n. 190/2012;
- il D. lgs n. 97/2016;
- relativi alla prevenzione della corruzione e alla trasparenza degli atti amministrativi e la loro pubblicazione

VISTE, ANCORA,

- le Leggi Regionali n. 18/1994 e n. 19/1994;
- la deliberazione n.5163, adottata dalla Giunta Regionale del Lazio in data 30 Giugno 1994, con la quale sono state costituite le Aziende Sanitarie e le Aziende Ospedaliere;
- la Legge Regionale 31ottobre 1996, n.45 concernente le norme sulla gestione contabile e patrimoniale delle Aziende Unità Sanitarie Locali e delle Aziende Ospedaliere;
- il Decreto Legislativo 23 Giugno 2011 n.118;
- il Decreto del Ministero della Salute e del Ministero dell'Economia e delle Finanze del 17 Settembre 2012 (Casistica applicativa D.Lgs n. 118/2001);
- la Legge Regionale 29 dicembre 2023, n. 23, recante: “Legge di stabilità regionale 2024”;

- la Delibera di Giunta della Regione Lazio n. 991 del 29/12/2023, recante "Approvazione assestamento Bilancio Economico Preventivo per l'esercizio 2023 e approvazione del BEP per l'esercizio 2024 degli enti del S.S.R. rientranti nel perimetro di consolidamento, della GSA e del Consolidato S.S.R. ai sensi dell'art. 32 c. 5 del D.Lgs. 118/2011";

Premesso

- ✓ Chela Regione Lazio, con nota prot. n. 1252833 del 9 dicembre 2022, aveva trasmesso le linee guida per la redazione del Bilancio Economico Preventivo 2023;
- ✓ Che con Delibera Aziendale n. 1062 del 30/12/2022 l'ASL di Frosinone aveva adottato il Bilancio di Previsione 2023 ai sensi delle linee guida prot. N. 1252833 del 9 dicembre 2022;
- ✓ Che con successiva nota prot. n. 222039 del 27 febbraio 2023, la Regione Lazio ha tenuto incontri con le Aziende Sanitarie rientranti nel perimetro di consolidamento, al fine di valutare i Bilanci Economici di Previsione redatti dalle aziende e caricati sulla piattaforma di condivisione SIGES, ed addivenire all'atto finale di concordamento ed assestamento dei Bilanci stessi;
- ✓ Che successivamente a tale incontro la Asl aveva provveduto ad inviare una nuova proposta di budget scaturente dalle proposte in quella sede avanzate dalla Regione e dalla Asl;
- ✓ Che di seguito i dirigenti delle Aree Risorse Finanziarie del SSR ed Edilizia Sanitaria della Direzione regionale avevano incontrato nuovamente le Aziende al fine di esaminare il piano triennale degli investimenti allegato al Bilancio Economico di Previsione 2023, verificando la fonte di finanziamento di ogni progettualità e per limitare la copertura con il fondo sanitario corrente alle sole progettualità necessarie e non rimandabili,
- ✓ Che tenendo conto degli incontri di cui sopra e delle risultanze dei CE trimestrali e del CE di Maggio 2023, redatto secondo le Linee guida inviate, la Regione Lazio, con deliberazione di Giunta n. 476 del 10/08/2023, aveva approvato il Bilancio Economico di Previsione per l'esercizio 2023 degli Enti rientranti nel perimetro di consolidamento regionale;
- ✓ Che i valori di cui alla delibera di Giunta n. 476 del 10/08/2023, alla luce degli andamenti dei costi, sono stati oggetto di ulteriori analisi ed approfondimenti in incontri che la Regione ha avuto con le Aziende Sanitarie nei mesi di settembre ed ottobre 2023;
- ✓ Che a conclusione dei suddetti incontri, con mail del 21 dicembre 2023, l'Area Risorse Finanziarie della Regione Lazio ha trasmesso i nuovi valori dei CE per macro aggregati relativi ai Bilanci Economici di Previsione 2023 delle Aziende Sanitarie, concordati ed assestati a seguito degli incontri di cui sopra;
- ✓ Che i nuovi valori oggetto di concordamento ed assestamento comunicati con mail del 21 dicembre 2023, sono stati infine approvati dalla Regione Lazio con la DGR n. 991 del 29 dicembre 2023, il cui estratto delle voci di Conto Economico per l'ASL di Frosinone sono riportate nell'allegato 1 della presente delibera;

Preso Atto

Che nello stesso documento di programmazione approvato con DGR n. 991 del 29/12/2023 è disposto che le Aziende Sanitarie sono tenute al rispetto del quadro degli obiettivi esclusivamente sulle voci di costo riferite ai macro aggregati B (costi interni), C (costi esterni) e F (componenti finanziarie e straordinarie), singolarmente e nel loro complesso, nonché alla voce di rettifica di ricavo A5 "*rettifica contributo in c/esercizio per destinazione ad investimento*", precisando che eventuali variazioni che dovessero manifestarsi in conseguenza di specifiche indicazioni di programmazione sanitaria regionale e nazionale, intervenute successivamente alla DGR di cui sopra saranno opportunamente considerate in sede di consuntivo al fine della verifica degli obiettivi programmati;

Ritenuto

pertanto di dover procedere all'approvazione del Bilancio Economico di Previsione 2023, così come concordato ed assestato, ed in base ai valori di cui al CE per macro aggregati approvato dalla Regione Lazio con la DGR n. 991 del 29 dicembre 2023 (Allegato 1 – estratto DGR);

Preso Atto

Che il Bilancio Economico di Previsione 2023, redatto come su riportato, è composto dalla seguente documentazione, allegata e parte integrante del presente provvedimento:

- a) CE per macro aggregati, oggetto di concordamento e assestamento, approvato dalla Regione Lazio con la DGR n. 991 del 29 dicembre 2023 (Allegato 1 – estratto DGR);

RITENUTO di dover pubblicare sul sito web nella sezione “Amministrazione Trasparente” il presente provvedimento ai sensi degli artt. 12 e seguenti del D.Lgs n. 33 del 2013, così come modificato dal D.Lgs n. 97/2016;

Attestato che il presente atto, a seguito dell’istruttoria effettuata, nella forma e nella sostanza è totalmente legittimo, utile e proficuo per il servizio pubblico ai sensi e per gli effetti da quanto disposto dall’art. 1 della L. 20/1994 e s.m.i. nonché alla stregua dei criteri di economicità e di efficacia di cui all’art. 1 – comma 1, della Legge n. 241/1990 e s.m.i.;

Dato atto che il soggetto che propone il presente atto non incorre in alcuna delle cause di incompatibilità previste dalla normativa vigente con particolare riferimento al Codice di comportamento dei Pubblici Dipendenti e alla normativa in materia di anticorruzione e che non sussistono, in capo allo stesso, situazioni di conflitto di interesse in relazione all’oggetto dell’atto, ai sensi della L. n. 190/2012 e norme collegate;

PROPONE

1. Di approvare il Bilancio Economico di Previsione dell’esercizio 2023, tenendo conto del dettaglio dei costi di cui al CE per macro aggregati, oggetto di concordamento e assestamento, e approvato dalla Regione Lazio con la DGR n. 991 del 29 dicembre 2023 (Allegato 1 – estratto DGR);
2. Di prendere atto che il Bilancio Economico di Previsione 2023, redatto come su riportato, è composto dalla seguente documentazione, allegata e parte integrante del presente provvedimento:
 - a) CE per macro aggregati, oggetto di concordamento e assestamento, approvato dalla Regione Lazio con la DGR n. 991 del 29 dicembre 2023 (Allegato 1 – estratto DGR);
3. Di trasmettere la presente delibera al Collegio Sindacale.

Di pubblicare sul sito web nella sezione “Amministrazione Trasparente” il presente provvedimento. Di disporre la pubblicazione del presente atto nell’Albo Pretorio on-line aziendale ai sensi del D. Lgs n. 33/2013 e s.m.i.;

Di Dichiarare il presente atto immediatamente eseguibile

Allegati alla presente:

**Allegato 1 CE per Macroaggregati (Nome File: Allegato_1_CE_per_macro_aggregati_estratto_DGR_991-2023.pdf -
Impronta: c83edf2168aabfd2c873c10b7b5b4ae5a5922dee56188b1a728b65c16e601805);**

IL DIRIGENTE

**UOC ECONOMIA E FINANZE - [Vincenzo
Brusca]**

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

Sabrina Pulvirenti

- Vista la relazione-proposta che precede;
- Visti i pareri del Direttore Amministrativo e del Direttore Sanitario;
- Visto il parere del Funzionario addetto al controllo di budget;
- Visto il parere del Dirigente e/o Responsabile del Procedimento attestante che l'atto è legittimo nella forma e nella sostanza ed è utile per il servizio pubblico;

DELIBERA

di approvare la proposta così come formulata rendendola disposto.

Trasmessa ai soggetti esterni sotto elencati a cura del servizio proponente:

Non specificati

Notificata ai soggetti interni sotto elencati:

UOC ECONOMIA E FINANZE;

COLLEGIO SINDACALE;

Allegati alla presente:

Allegato 1 CE per Macroaggregati (Nome File: Allegato_1_CE_per_macro_aggregati_estratto_DGR_991-2023.pdf - Impronta: c83edf2168aabfd2c873c10b7b5b4ae5a5922dee56188b1a728b65c16e601805);

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

(Sabrina Pulvirenti)

FIRMATO DIGITALMENTE DA
PULVIRENTI SABRINA
18.01.2024 15:16:46 CET

| 120112 | | ASL FROSINONE |
|--------|--|------------------|
| CE NEW | CONTO ECONOMICO | BEP 2023 REGIONE |
| | € | |
| A1 | Contributi F.S.R. | 918.665.673 |
| A2 | Saldo Mobilità | (167.871.140) |
| A3 | Entrate Proprie | 22.030.815 |
| A4 | Saldo Intramoenia | 792.580 |
| A5 | Rettifica Contributi c/esercizio per destinazione ad investimenti | (7.300.000) |
| A6 | Saldo per quote inutilizzate contributi vincolati | 222.938 |
| A | Totale Ricavi Netti | 766.540.866 |
| B1 | Personale | 229.973.961 |
| B2 | Prodotti Farmaceutici ed Emoderivati | 67.000.000 |
| B3 | Altri Beni E Servizi | 138.200.496 |
| B4 | Ammortamenti E Costi Capitalizzati | - |
| B5 | Accantonamenti | 22.385.025 |
| B6 | Variazione Rimanenze | - |
| B | Totale Costi Interni | 457.559.482 |
| C1 | Medicina Di Base | 56.648.908 |
| C2 | Farmaceutica Convenzionata | 71.500.000 |
| C3 | Prestazioni Da Privato | 159.000.000 |
| C | Totale Costi Esterni | 287.148.908 |
| D | Totale Costi Operativi (B+C) | 744.708.390 |
| E | Margine Operativo (A-D) | 21.832.476 |
| F1 | Svalutazione Immobilizzazioni, Crediti, Rivalutazioni E Svalutazioni Finanziarie | - |
| F2 | Saldo Gestione Finanziaria | 3.001.352 |
| F3 | Oneri Fiscali | 19.362.887 |
| F4 | Saldo Gestione Straordinaria | (531.763) |
| F | Totale Componenti Finanziarie e Straordinarie | 21.832.476 |
| G | Risultato Economico (E-F) | (0) |
| AA0080 | A.1.B.1.2) Contributi da Regione o Prov. Aut. (extra fondo) - Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA | - |
| H | Risorse aggiuntive da bilancio regionale a titolo di copertura LEA | - |
| I | Risultato Economico con risorse aggiuntive LEA (G+H) | (0) |